

**UCHWAŁA NR VIII/56/2024
RADY GMINY SULECZYNO**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2025–2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sulęczyno na lata 2025–2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2025 - 2031 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) na finansowanie wydatków ujętych w ramach przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Sulęczyno do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogarszają wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulęczyno.

§ 6. Traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2024-2031 Nr LXIX/452/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sulęczyno na lata 2024 – 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Daniel Kobiela

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/!!!/56./2024 Rady Gminy Sulęczyń z dnia 30 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	61 897 523,16	53 026 028,73	12 947 363,64	375 002,16	21 196 930,20	8 360 156,85	10 146 575,88	5 126 927,00	8 871 494,43	600 000,00	8 270 920,00	
2026	59 171 805,00	56 021 805,00	13 627 100,00	394 690,00	22 309 769,00	9 010 975,00	10 679 271,00	5 396 091,00	3 150 000,00	300 000,00	2 850 000,00	
2027	62 255 815,00	58 105 815,00	14 134 028,00	409 372,00	23 139 692,00	9 346 183,00	11 076 540,00	5 596 826,00	4 150 000,00	300 000,00	2 850 000,00	
2028	61 208 171,00	60 058 171,00	14 608 931,00	423 127,00	23 917 186,00	9 660 215,00	11 448 712,00	5 784 879,00	1 150 000,00	300 000,00	850 000,00	
2029	63 376 125,00	62 076 125,00	15 099 791,00	437 344,00	24 720 803,00	9 984 798,00	11 833 389,00	5 979 251,00	1 300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	64 938 409,00	63 938 409,00	15 552 785,00	450 464,00	25 462 427,00	10 284 342,00	12 188 391,00	6 158 629,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2031	67 036 871,00	65 536 871,00	15 941 605,00	461 726,00	26 098 988,00	10 541 451,00	12 493 101,00	6 312 595,00	1 500 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	66 528 126,07	50 695 956,96	27 465 985,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 832 169,11	15 832 169,11	178 000,00
2026	57 471 805,00	52 316 917,00	28 590 483,00	0,00	0,00	447 525,00	0,00	0,00	0,00	5 154 888,00	210 888,00	105 000,00
2027	60 755 815,00	53 731 095,00	29 661 197,00	0,00	0,00	337 050,00	0,00	0,00	0,00	7 024 720,00	880 720,00	0,00
2028	59 708 171,00	55 117 914,00	30 683 025,00	0,00	0,00	257 050,00	0,00	0,00	0,00	4 590 257,00	3 246 257,00	0,00
2029	61 876 125,00	56 352 125,00	31 420 952,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 524 000,00	4 470 000,00	0,00
2030	63 438 409,00	57 496 067,00	32 153 060,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 942 342,00	3 998 342,00	0,00
2031	65 636 871,00	58 594 828,00	32 881 327,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 042 043,00	5 042 043,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 630 602,91	0,00	6 330 602,91	5 400 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	930 602,91	930 602,91
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	2 330 071,77	3 260 674,68
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	3 704 888,00	3 704 888,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	4 374 720,00	4 374 720,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	4 940 257,00	4 940 257,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	5 724 000,00	5 724 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	6 442 342,00	6 442 342,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 942 043,00	6 942 043,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,93%	7,07%	x	14,27%	18,86%	TAK	TAK
2026	4,57%	9,16%	x	13,20%	15,15%	TAK	TAK
2027	3,77%	9,98%	x	12,79%	14,74%	TAK	TAK
2028	3,49%	10,39%	x	11,87%	13,82%	TAK	TAK
2029	3,46%	11,64%	x	11,05%	13,01%	TAK	TAK
2030	3,26%	12,47%	x	9,06%	11,01%	TAK	TAK
2031	2,82%	12,90%	x	9,21%	11,16%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	4 065 489,85	4 065 489,85	3 827 491,52	1 207 400,00	1 207 400,00	1 105 142,00	4 394 921,50	4 394 921,50	4 070 222,52
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 301,67	155 301,67	155 301,67
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 037,27	156 037,27	156 037,27
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 009,10	39 009,10	39 009,10
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 008,63	39 008,63	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	2 103 765,00	2 103 765,00	1 105 142,00	16 453 018,81	4 154 921,50	12 298 097,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	315 301,66	155 301,66	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	212 037,27	156 037,27	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	95 009,10	39 009,10	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	95 008,63	39 008,63	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr .V!!!!.56/2024 Rady Gminy Sulęcyno z dnia 30 grudnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 544 817,69	16 453 018,81	315 301,66	212 037,27	95 009,10	95 008,63
1.a	- wydatki bieżące				4 549 346,16	4 154 921,50	155 301,66	156 037,27	39 009,10	39 008,63
1.b	- wydatki majątkowe				34 995 471,53	12 298 097,31	160 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 810 871,16	6 258 686,50	155 301,66	156 037,27	39 009,10	39 008,63
1.1.1	- wydatki bieżące				4 549 346,16	4 154 921,50	155 301,66	156 037,27	39 009,10	39 008,63
1.1.1.1	Nestor - standard wsparcia osób starszych w Powiecie Kartuskim - Nestor - wsparcie osób starszych z tereny Gminy Sulęcyno Tele Opieka	Urząd Gminy	2021	2025	5 208,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2024	2026	158 519,00	106 060,00	52 459,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej - Poprawa gospodarki odpadami	URZĄD GMINY	2025	2029	336 897,66	0,00	102 842,66	156 037,27	39 009,10	39 008,63
1.1.1.4	Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęcyno - Zwiększenie jakości edukacji w Gminie Sulęcyno	URZĄD GMINY	2024	2025	4 048 721,50	4 048 721,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 261 525,00	2 103 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2024	2026	307 400,00	307 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęcyno - Zwiększenie jakości edukacji w Gminie Sulęcyno	URZĄD GMINY	2024	2025	920 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kąpieliska w Sulęcynie - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęcyno - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęcyno	Urząd Gminy	2020	2030	416 600,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Borku - Poprawa warunków oświatowych	URZĄD GMINY	2024	2025	617 525,00	504 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 733 946,53	10 194 332,31	160 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 733 946,53	10 194 332,31	160 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Przedszkola Samorządowego w Sulęcynie - Poprawa warunków edukacyjnych	Urząd Gminy	2020	2025	23 055 956,40	7 713 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	56 000,00	0,00	17 226 375,47
1.a	0,00	0,00	4 544 278,16
1.b	56 000,00	0,00	12 682 097,31
1.1	0,00	0,00	6 648 043,16
1.1.1	0,00	0,00	4 544 278,16
1.1.1.1	0,00	0,00	140,00
1.1.1.2	0,00	0,00	158 519,00
1.1.1.3	0,00	0,00	336 897,66
1.1.1.4	0,00	0,00	4 048 721,50
1.1.2	0,00	0,00	2 103 765,00
1.1.2.1	0,00	0,00	307 400,00
1.1.2.2	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	392 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	504 365,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	56 000,00	0,00	10 578 332,31
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	56 000,00	0,00	10 578 332,31
1.3.2.1	0,00	0,00	7 713 520,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa ulic Rzemieślniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej w miejscowości Sulęczyno - Przebudowa ulic Rzemieślniczej, Letniej, Nauczycielskiej, Wiosennej, Słonecznej, Grzybowej, Szarej, Majkowskiego w miejscowości Sulęczyno	Urząd Gminy	2020	2025	5 231 179,62	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg w Mściszewicach (ul. Kaszubska, Wspólna, Pogodna, Łabędzia i Jeziorna) - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2025	339 499,99	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kąpieliska w Sulęczynie - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyno - Poprawa atrakcyjności turystycznej w gminie Sulęczyno	URZĄD GMINY	2020	2030	743 887,10	55 000,00	55 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
1.3.2.6	Modernizacja archiwum UG - Zabezpieczenie archiwum UG	Urząd Gminy	2021	2025	23 973,44	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Obwodnicy Kartuz - II etap - Poprawa warunków uczestników ruchu	Urząd Gminy	2024	2026	210 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja odcinka drogi gminnej Zduńowice Ogonki - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy	2021	2025	74 911,31	15 287,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja odcinka drogi gminnej Borek - Borowy Las - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy	2022	2025	962 164,41	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa /Modernizacja drogi gminnej Borowiec - Czarlino - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2025	887 226,04	808 235,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa /Modernizacja ulicy Bocznej i Osiedlowej w miejscowości Węsiory - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2025	886 686,67	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja dróg w miejscowości Sucha - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	URZĄD GMINY	2023	2025	95 004,75	34 289,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja drogi Podjazdy - Skoczkowo - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Sulęczyno.	URZĄD GMINY	2024	2025	100 568,80	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Utwardzenie podjazdu przy SP Podjazdy - Poprawa infrastruktury drogowej	SZKOŁA PODSTAWOWA	2024	2025	72 150,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Pomieszczenie gospodarczo - biesiadne w Żakowie - Podniesienie jakości życia kulturalnego mieszkańców.	URZĄD GMINY	2024	2025	50 738,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	43 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	56 000,00	0,00	334 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	15 287,14
1.3.2.10	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	808 235,60
1.3.2.12	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	34 289,57
1.3.2.15	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	50 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY SULĘCZYÑO NA LATA 2025– 2031**

Dochody

Wysokość dochodów na rok 2025 ustalono na podstawie otrzymanych informacji o subwencjach i dotacjach, danych opracowanych przez Ministerstwo Finansów, przewidywanego wykonania roku 2024 i założeń do budżetu na rok 2025, analizach własnych w zakresie kształtowania się dynamiki dochodów i wydatków budżetowych gminy w latach poprzednich, lokalne uwarunkowania społeczne, ekonomiczne i gospodarcze. Natomiast wysokość dochodów z tytułu podatków lokalnych zaplanowano w oparciu o planowane na 2025r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Sulęczyño, który stanowi przedmiot opodatkowania. Dochody majątkowe na rok 2025 określono na podstawie zatwierdzonych wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych na lata następne (promesy RF Polski Ład, umowy na realizację projektu współfinansowanego za środków UE tj. Podnoszenie kompetencji cyfrowych uczniów kluczem do zwiększenia jakości edukacji w Gminie Sulęczyño, projektu Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – Cyberbezpieczny Samorząd) oraz zaplanowanej sprzedaży mienia (nowych działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe oraz starego przedszkola w Węsiorach). Z uwagi na brak stabilności warunków ekonomicznych i gospodarczych panujących w kraju odnotowaliśmy zainteresowanie lokowaniem środków w nieruchomości gruntowe. Z uwagi jednak na bardzo dużą ilość działek w posiadaniu osób fizycznych i opodatkowania sprzedaży działek przez gminę podatkiem VAT, gmina zaktualizowała ich wartość do realiów rynkowych. Do projektu budżetu przyjęto zadeklarowane gminie środki na budowę przedszkola z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Dochody w roku 2025 ustalono w wysokości 61 897 523,16 zł w tym:

- dochody bieżące	-	53 026 028,73 zł,
- dochody majątkowe	-	8 871 494,43 zł.

W prognozie na lata 2026 – 2027 przyjęto wzrost dochodów bieżących, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, podatki i opłaty (w tym z podatku od nieruchomości), z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

W zakresie dochodów majątkowych na lata 2026 – 2029 zaplanowano uzyskanie dotacji na termomodernizację obiektów szkolnych (zielona energia) z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, przebudowy dróg oraz sprzedaży mienia.

Wydatki

Plan wydatków budżetowych na rok 2025 został ustalony na podstawie złożonych do projektu budżetu i WPF wniosków, a wydatków majątkowych na podstawie planu zadań inwestycyjnych przewidywanych do wykonania w roku 2025 jak i w latach następnych (ograniczony okresem realizacji przedsięwzięć do pięciu lat). Z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji planuje się zabezpieczyć kwotę w wysokości 500 000,00 zł, a także spłatę raty kredytu i wykupu obligacji już zaciągniętych w wysokości 1 700 000,00 zł. W roku 2025 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 5 400 000,00 zł na pokrycie deficytu i spłaty zobowiązań. Zadłużenie na koniec roku 2025 planuje się w wysokości 9 100 000,00 zł.

Wydatki 2025 roku ustalono w kwocie 66 528 126,07 zł, w tym :

- wydatki bieżące	-	50 695 956,96 zł,
- wydatki majątkowe	-	15 832 169,11 zł.

W prognozie na lata następne przyjęto wzrost wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z uwzględnieniem wskaźnika inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych z uwzględnieniem zaplanowanego zaciągnięcia nowego kredytu. W latach kolejnych nie zaplanowano do projektu

wyłączeń odsetki dyskonta z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.

Wydatki majątkowe w latach 2026-2031 przewidują się na podstawie realizowanych w ostatnich latach inwestycji i zakupów inwestycyjnych. Wydatki te wynikają ze złożonych do budżetu na rok bieżący i lata wcześniejsze wniosków, które Rada Gminy zamierza przyjąć do realizacji w latach następnych (głównie zamierzenia realizacji programu z KPO i RFRD).

Po przeprowadzeniu analizy sprawozdań budżetowych za III kw 2024 oraz przeprowadzeniu symulacji planowanych dochodów i wydatków szacuje się wypracowanie środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, którymi planuje się pokryć w części deficyt. Z informacji przekazanych z Ministerstwa Finansów wynika, że do końca roku gmina otrzyma środki w ramach uzupełnienia dochodów gmin.

Wysokość rozchodów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych, z uwzględnieniem spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.